

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 40 期

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

## 法人単位資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
事業活動による収入	介護保険事業収入	[ 243,763,401]	[ 243,507,545]	[ 255,856]	
	借入金利息補助金収入	[ 66,725]	[ 40,035]	[ 26,690]	
	経常経費寄附金収入	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]	
	受取利息配当金収入	[ 4,000]	[ 550]	[ 3,450]	
	その他の収入	[ 1,040,000]	[ 1,021,300]	[ 18,700]	
	事業活動収入計(1)	244,974,126	244,669,430	304,696	
事業活動による支出	人件費支出	[ 170,441,925]	[ 170,230,571]	[ 211,354]	
	事業費支出	[ 33,706,268]	[ 33,461,027]	[ 245,241]	
	事務費支出	[ 33,943,541]	[ 33,677,661]	[ 265,880]	
	支払利息支出	[ 6,567,328]	[ 6,559,854]	[ 7,474]	
	その他の支出	[ 740,000]	[ 738,400]	[ 1,600]	
	事業活動支出計(2)	245,399,062	244,667,513	731,549	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 424,936	1,917	△ 426,853		
施設整備等による収入	施設整備等補助金収入	[ 126,181,000]	[ 126,162,000]	[ 19,000]	
	設備資金借入金収入	[ 1,562,770,000]	[ 1,562,770,000]	[ 0]	
	固定資産売却収入	[ 1,584,300,000]	[ 1,584,283,786]	[ 16,214]	
	施設整備等収入計(4)	3,273,251,000	3,273,215,786	35,214	
施設整備等による支出	設備資金借入金元金償還支出	[ 464,840,000]	[ 464,840,000]	[ 0]	
	固定資産取得支出	[ 2,816,257,000]	[ 2,816,188,472]	[ 68,528]	
	施設整備等支出計(5)	3,281,097,000	3,281,028,472	68,528	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,846,000	△ 7,812,686	△ 33,314		
その他の活動による収入	積立資産取崩収入	[ 270,000]	[ 269,910]	[ 90]	
	その他の活動収入計(7)	270,000	269,910	90	
	積立資産支出	[ 1,860,000]	[ 1,854,610]	[ 5,390]	
その他の活動による支出	その他の活動支出計(8)	1,860,000	1,854,610	5,390	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 1,590,000	△ 1,584,700	△ 5,300	
予備費支出(10)	0	—	0		
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,860,936	△ 9,395,469	△ 465,467		
前期末支払資金残高(12)	836,174,332	836,174,332	0		
当期末支払資金残高(11)+(12)	826,313,396	826,778,863	△ 465,467		

## 法人単位事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス	介護保険事業収益	[ 243,507,545]	[ 255,213,556]	[△ 11,706,011]
	経常経費寄附金収益	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]
	サービス活動収益計(1)	243,607,545	255,213,556	△ 11,606,011
活動増減の部	人件費	[ 171,815,271]	[ 170,117,147]	[ 1,698,124]
	事業費	[ 33,461,027]	[ 33,006,762]	[ 454,265]
	事務費	[ 33,677,661]	[ 38,836,936]	[△ 5,159,275]
	減価償却費	[ 7,797,900]	[ 7,553,715]	[ 244,185]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,535,714]	[△ 6,131,927]	[ 1,596,213]
	サービス活動費用計(2)	242,216,145	243,382,633	△ 1,166,488
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		1,391,400	11,830,923	△ 10,439,523
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[ 40,035]	[ 66,725]	[△ 26,690]
	受取利息配当金収益	[ 550]	[ 943]	[△ 393]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,021,300]	[ 885,100]	[ 136,200]
サービス活動外収益計(4)		1,061,885	952,768	109,117
活動外増減の部	支払利息	[ 6,559,854]	[ 958,077]	[ 5,601,777]
	その他のサービス活動外費用	[ 738,400]	[ 659,200]	[ 79,200]
	サービス活動外費用計(5)	7,298,254	1,617,277	5,680,977
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		△ 6,236,369	△ 664,509	△ 5,571,860
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 4,844,969	11,166,414	△ 16,011,383
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 126,162,000]	[ 662,116,000]	[△ 535,954,000]
	特別収益計(8)	126,162,000	662,116,000	△ 535,954,000
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 126,162,000]	[ 665,936,000]	[△ 539,774,000]
	特別費用計(9)	126,162,000	665,936,000	△ 539,774,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)		0	△ 3,820,000	3,820,000
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 4,844,969	7,346,414	△ 12,191,383
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	110,965,624	103,619,210	7,346,414
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	106,120,655	110,965,624	△ 4,844,969
	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	つなぎ資金積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	人件費積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	修繕積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	つなぎ資金積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	人件費積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	修繕積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	次期繰越活動増減差額			

**法人単位事業活動計算書**

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位 : 円)

勘定科目	当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	106,120,655	110,965,624	△ 4,844,969

法人単位貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	932,195,080	856,866,494	75,328,586	流動負債	106,986,217	483,962,162	△ 376,975,945
現金預金	110,459,589	154,954,007	△ 44,494,418	事業未払金	104,578,917	19,911,462	84,667,455
事業未収金	35,539,098	37,066,641	△ 1,527,543	1年以内返済予定設備資金借入金	1,570,000	463,270,000	△ 461,700,000
未収補助金	746,066,000	664,156,000	81,910,000	職員預り金	837,300	780,700	56,600
貯蔵品	39,353,723	0	39,353,723				
立替金	776,670	689,846	86,824				
固定資産	1,986,926,825	761,235,339	1,225,691,486	固定負債	1,625,715,840	64,501,140	1,561,214,700
基本財産	1,741,602,774	202,477,518	1,539,125,256	設備資金借入金	1,561,200,000	1,570,000	1,559,630,000
土地	168,152,490	168,152,490	0	長期運営資金借入金	56,000,000	56,000,000	0
建物	1,573,450,284	34,325,028	1,539,125,256	退職給付引当金	8,515,840	6,931,140	1,584,700
その他の固定資産	245,324,051	558,757,821	△ 313,433,770	負債の部合計	1,732,702,057	548,463,302	1,184,238,755
建物	230,210	287,758	△ 57,548	純 資 産 の 部			
構築物	51,023,331	0	51,023,331	基本金	235,634,762	235,634,762	0
車輛運搬具	3,406,846	2	3,406,844	基本金	235,634,762	235,634,762	0
器具及び備品	137,019,340	2,034,329	134,985,011	国庫補助金等特別積立金	804,664,431	683,038,145	121,626,286
建設仮勘定	885,500	509,299,488	△ 508,413,988	国庫補助金等特別積立金	804,664,431	683,038,145	121,626,286
権利	205,104	205,104	0	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	4,037,880	0	4,037,880	つなぎ積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	8,515,840	6,931,140	1,584,700	人件費積立金	15,000,000	15,000,000	0
つなぎ積立資産	25,000,000	25,000,000	0	次期繰越活動増減差額	106,120,655	110,965,624	△ 4,844,969
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,844,969	7,346,414	△ 12,191,383
				純資産の部合計	1,186,419,848	1,069,638,531	116,781,317
資産の部合計	2,919,121,905	1,618,101,833	1,301,020,072	負債及び純資産の部合計	2,919,121,905	1,618,101,833	1,301,020,072

社会福祉事業 資金収支内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

	勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
		本部	むつみ園			
事業活動による収支	介護保険事業収入	[ 0]	[ 243,507,545]	[ 243,507,545]		[ 243,507,545]
	借入金利息補助金収入	[ 0]	[ 40,035]	[ 40,035]		[ 40,035]
	経常経費寄附金収入	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]		[ 100,000]
	受取利息配当金収入	[ 260]	[ 290]	[ 550]		[ 550]
	その他の収入	[ 0]	[ 1,021,300]	[ 1,021,300]		[ 1,021,300]
	事業活動収入計(1)	100,260	244,569,170	244,669,430		244,669,430
	人件費支出	[ 3,710,314]	[ 166,520,257]	[ 170,230,571]		[ 170,230,571]
	事業費支出	[ 0]	[ 33,461,027]	[ 33,461,027]		[ 33,461,027]
	事務費支出	[ 22,990]	[ 33,654,671]	[ 33,677,661]		[ 33,677,661]
	支払利息支出	[ 0]	[ 6,559,854]	[ 6,559,854]		[ 6,559,854]
その他の支出	[ 0]	[ 738,400]	[ 738,400]		[ 738,400]	
事業活動支出計(2)	3,733,304	240,934,209	244,667,513		244,667,513	
事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,633,044	3,634,961	1,917		1,917	
施設整備等による収支	施設整備等補助金収入	[ 0]	[ 126,162,000]	[ 126,162,000]		[ 126,162,000]
	設備資金借入金収入	[ 0]	[ 1,562,770,000]	[ 1,562,770,000]		[ 1,562,770,000]
	固定資産売却収入	[ 0]	[ 1,584,283,786]	[ 1,584,283,786]		[ 1,584,283,786]
	施設整備等収入計(4)	0	3,273,215,786	3,273,215,786		3,273,215,786
	設備資金借入金元金償還支出	[ 0]	[ 464,840,000]	[ 464,840,000]		[ 464,840,000]
	固定資産取得支出	[ 0]	[ 2,816,188,472]	[ 2,816,188,472]		[ 2,816,188,472]
施設整備等支出計(5)	0	3,281,028,472	3,281,028,472		3,281,028,472	
施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	△ 7,812,686	△ 7,812,686		△ 7,812,686	
その他の活動による収支	積立資産取崩収入	[ 0]	[ 269,910]	[ 269,910]		[ 269,910]
	拠点区分間繰入金収入	[ 4,369,014]	[ 1,216,044]	[ 5,585,058]	[ △ 5,585,058]	[ 0]
	その他の活動収入計(7)	4,369,014	1,485,954	5,854,968	△ 5,585,058	269,910
	積立資産支出	[ 0]	[ 1,854,610]	[ 1,854,610]		[ 1,854,610]
拠点区分間繰入金支出	[ 1,216,044]	[ 4,369,014]	[ 5,585,058]	[ △ 5,585,058]	[ 0]	
その他の活動支出計(8)	1,216,044	6,223,624	7,439,668	△ 5,585,058	1,854,610	
その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	3,152,970	△ 4,737,670	△ 1,584,700		△ 1,584,700	
当期資金収支差額合計(10)=(3)+(6)+(9)	△ 480,074	△ 8,915,395	△ 9,395,469		△ 9,395,469	
前期末支払資金残高(11)	26,532,601	809,641,731	836,174,332		836,174,332	
当期末支払資金残高(10)+(11)	26,052,527	800,726,336	826,778,863		826,778,863	

社会福祉事業 事業活動内訳表

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	むつみ園			
サービス収益	[ 0]	[ 243,507,545]	[ 243,507,545]		[ 243,507,545]
経常経費寄附金収益	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]		[ 100,000]
サービス活動収益計(1)	100,000	243,507,545	243,607,545		243,607,545
活動増減の部					
人件費	[ 3,710,314]	[ 168,104,957]	[ 171,815,271]		[ 171,815,271]
事業費	[ 0]	[ 33,461,027]	[ 33,461,027]		[ 33,461,027]
事務費	[ 22,990]	[ 33,654,671]	[ 33,677,661]		[ 33,677,661]
減価償却費	[ 0]	[ 7,797,900]	[ 7,797,900]		[ 7,797,900]
国庫補助金等特別積立金取崩額	[ 0]	[ △ 4,535,714]	[ △ 4,535,714]		[ △ 4,535,714]
サービス活動費用計(2)	3,733,304	238,482,841	242,216,145		242,216,145
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	△ 3,633,304	5,024,704	1,391,400		1,391,400
サービス収益					
借入金利息補助金収益	[ 0]	[ 40,035]	[ 40,035]		[ 40,035]
受取利息配当金収益	[ 260]	[ 290]	[ 550]		[ 550]
その他のサービス活動外収益	[ 0]	[ 1,021,300]	[ 1,021,300]		[ 1,021,300]
サービス活動外収益計(4)	260	1,061,625	1,061,885		1,061,885
活動外費用増減の部					
支払利息	[ 0]	[ 6,559,854]	[ 6,559,854]		[ 6,559,854]
その他のサービス活動外費用	[ 0]	[ 738,400]	[ 738,400]		[ 738,400]
サービス活動外費用計(5)	0	7,298,254	7,298,254		7,298,254
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	260	△ 6,236,629	△ 6,236,369		△ 6,236,369
経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 3,633,044	△ 1,211,925	△ 4,844,969		△ 4,844,969
特別増減の部					
施設整備等補助金収益	[ 0]	[ 126,162,000]	[ 126,162,000]		[ 126,162,000]
拠点区分間繰入金収益	[ 4,369,014]	[ 1,216,044]	[ 5,585,058]	[ △ 5,585,058]	[ 0]
特別収益計(8)	4,369,014	127,378,044	131,747,058	△ 5,585,058	126,162,000
費用					
国庫補助金等特別積立金積立額	[ 0]	[ 126,162,000]	[ 126,162,000]		[ 126,162,000]
拠点区分間繰入金費用	[ 1,216,044]	[ 4,369,014]	[ 5,585,058]	[ △ 5,585,058]	[ 0]
特別費用計(9)	1,216,044	130,531,014	131,747,058	△ 5,585,058	126,162,000
特別増減差額(10)=(8)-(9)	3,152,970	△ 3,152,970	0		0
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 480,074	△ 4,364,895	△ 4,844,969		△ 4,844,969
繰越					
前期繰越活動増減差額(12)	26,532,601	84,433,023	110,965,624		110,965,624
当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,052,527	80,068,128	106,120,655		106,120,655
活動					
基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
増					
つなぎ資金積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
人件費積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
減					
修繕積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
差					
つなぎ資金積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
人件費積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
の					
修繕積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]		[ 0]
部					
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	26,052,527	80,068,128	106,120,655		106,120,655

社会福祉事業 貸借対照表内訳表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

勘定科目	拠点区分		合計	内部取引消去	事業区分合計
	本部	むつみ園			
流動資産	26,352,527	905,842,553	932,195,080		932,195,080
現金預金	26,352,527	84,107,062	110,459,589		110,459,589
事業未収金	0	35,539,098	35,539,098		35,539,098
未収補助金	0	746,066,000	746,066,000		746,066,000
貯蔵品	0	39,353,723	39,353,723		39,353,723
立替金	0	776,670	776,670		776,670
固定資産	0	1,986,926,825	1,986,926,825		1,986,926,825
基本財産	0	1,741,602,774	1,741,602,774		1,741,602,774
土地	0	168,152,490	168,152,490		168,152,490
建物	0	1,573,450,284	1,573,450,284		1,573,450,284
その他の固定資産	0	245,324,051	245,324,051		245,324,051
建物	0	230,210	230,210		230,210
構築物	0	51,023,331	51,023,331		51,023,331
車輛運搬具	0	3,406,846	3,406,846		3,406,846
器具及び備品	0	137,019,340	137,019,340		137,019,340
建設仮勘定	0	885,500	885,500		885,500
権利	0	205,104	205,104		205,104
ソフトウェア	0	4,037,880	4,037,880		4,037,880
退職給付引当資産	0	8,515,840	8,515,840		8,515,840
つなぎ積立資産	0	25,000,000	25,000,000		25,000,000
人件費積立資産	0	15,000,000	15,000,000		15,000,000
資産の部合計	26,352,527	2,892,769,378	2,919,121,905		2,919,121,905
流動負債	300,000	106,686,217	106,986,217		106,986,217
事業未払金	300,000	104,278,917	104,578,917		104,578,917
1年以内返済予定設備資金借入金	0	1,570,000	1,570,000		1,570,000
職員預り金	0	837,300	837,300		837,300
固定負債	0	1,625,715,840	1,625,715,840		1,625,715,840
設備資金借入金	0	1,561,200,000	1,561,200,000		1,561,200,000
長期運営資金借入金	0	56,000,000	56,000,000		56,000,000
退職給付引当金	0	8,515,840	8,515,840		8,515,840
負債の部合計	300,000	1,732,402,057	1,732,702,057		1,732,702,057
基本金	0	235,634,762	235,634,762		235,634,762
基本金	0	235,634,762	235,634,762		235,634,762
国庫補助金等特別積立金	0	804,664,431	804,664,431		804,664,431
国庫補助金等特別積立金	0	804,664,431	804,664,431		804,664,431
その他の積立金	0	40,000,000	40,000,000		40,000,000
つなぎ積立金	0	25,000,000	25,000,000		25,000,000
人件費積立金	0	15,000,000	15,000,000		15,000,000
次期繰越活動増減差額	26,052,527	80,068,128	106,120,655		106,120,655
(うち当期活動増減差額)	△ 480,074	△ 4,364,895	△ 4,844,969		△ 4,844,969
純資産の部合計	26,052,527	1,160,367,321	1,186,419,848		1,186,419,848
負債及び純資産の部合計	26,352,527	2,892,769,378	2,919,121,905		2,919,121,905

## 計算書類に対する注記（社会福祉法人むつみ会）

## 2. 重要な会計方針

## (I) 有価証券の評価基準及び評価方法

## ①満期保有目的の債権等 一償却原価法（定額法）

※該当事項はない

## ②上記以外の有価証券で時価のあるもの 一決算日の市場価格等に基づく時価法

※該当事項はない

上記以外の有価証券で時価のないもの 一移動平均法による原価法

※該当事項はない

## (2) 固定資産の減価償却の方法

## ①有形固定資産（リース資産を除く） 一定額法によっている。

残存価額について

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の5%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却している。

## ②無形固定資産（リース資産を除く）

一定額法によっている。

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

なお、ソフトウェア（法人内利用）については、法人内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

## ③リース資産

・社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

※該当事項はない

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

※該当事項はない

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

※該当事項はない

## (3) 引当金の計上基準

## ①徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能の実積率により、貸倒懸念債等特定の債権については、個別に回収性を勘案し回収不能額を計上している。

## ②退職給付引当金

期末在籍者に係る東京都社会福祉協議会従事者共済制度における掛金累計額証明書の金額を退職給付引当金に計上している。

## ③賞与引当金

計上していない

## (4) 消費税処理方法 消費税等については税込方式を採用している。

## 4. 法人で採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

## 5. 法人が作成する計算書類と拠点区分、サービス区分

当法人が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

(1) 法人全体の計算書類（会計基準省令第1号第1様式、第2号第1様式、第3号第1様式）

(2) 事業区分別内訳表（会計基準省令第1号第2様式、第2号第2様式、第3号第2様式）

当法人では社会福祉事業のみの実施のため作成していない。

(3) 社会福祉事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

(4) 公益事業における拠点区分別内訳表（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では公益事業区分を設けていないため作成していない。

(5) 収益事業における拠点区分別内訳票（会計基準省令第1号第3様式、第2号第3様式、第3号第3様式）

当法人では収益事業区分を設けていないため作成していない。

(6) 各拠点区分におけるサービス区分の内容

当法人では各拠点区分におけるサービス区分を設けていないため作成していない。

#### 6. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	168,152,490			168,152,490
建物	34,325,028	1,546,351,538	7,226,282	1,573,450,284
合計	202,477,518	1,546,351,538	7,226,282	1,741,602,774

#### 7. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当なし

#### 8. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	168,152,490 円
建物（基本財産）	27,098,746 円
計	195,251,236 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）既存建物	1,570,000 円
計	1,570,000 円

#### 9. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	168,152,490		168,152,490
建物（基本財産）	1,855,167,038	281,716,754	1,573,450,284
建物	115,179,800	114,949,590	230,210
構築物	51,023,331		51,023,331
車両運搬具	7,024,694	3,617,848	3,406,846
器具及び備品	175,318,890	38,299,550	137,019,340
合計	2,371,866,243	438,583,742	1,933,282,501

#### 10. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	35,539,098		35,539,098
未収補助金	746,066,000		746,066,000
立替金	776,670		776,670
合計	782,381,768		782,381,768

#### 11. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当なし			
合計			

1 2. 関連当事者との取引の内容

該当なし

1 3. 重要な偶発債務

該当なし

1 4. 重要な後発事象

令和4年4月1日に定員100名（多床室60名・ユニット型個室40名）の特別養護老人ホームを江東区深川2-26-13他に移転・開設予定。

1 5. 合併及び事業の譲渡若しくは事業の譲受け

1 6. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当なし

## 本部区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考	
事業活動による収入	経常経費寄附金収入	[ 100,000]	[ 100,000]	[ 0]		
	受取利息配当金収入	[ 1,000]	[ 260]	[ 740]		
	事業活動収入計(1)	101,000	100,260	740		
	人件費支出	[ 3,750,000]	[ 3,710,314]	[ 39,686]		
	役員報酬支出	3,750,000	3,710,314	39,686		
	事務費支出	[ 30,000]	[ 22,990]	[ 7,010]		
	手数料支出	30,000	22,990	7,010		
	事業活動支出計(2)	3,780,000	3,733,304	46,696		
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	△ 3,679,000	△ 3,633,044	△ 45,956		
	施設整備等による収入	施設整備等収入計(4)	0	0	0	
施設整備等支出		施設整備等支出計(5)	0	0	0	
		施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	0	0	0	
		その他の活動による収入	拠点区分間繰入金収入	[ 4,400,000]	[ 4,369,014]	[ 30,986]
その他の活動収入計(7)	4,400,000		4,369,014	30,986		
拠点区分間繰入金支出	その他の活動支出計(8)		1,250,000	1,216,044	33,956	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)		3,150,000	3,152,970	△ 2,970	
予備費支出(10)	0	—	0			
当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 529,000	△ 480,074	△ 48,926			
前期末支払資金残高(12)	26,532,601	26,532,601	0			
当期末支払資金残高(11)+(12)	26,003,601	26,052,527	△ 48,926			

## 本部区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
サービス活動増減の部	経常経費寄附金収益	[ 100,000]	[ 0]	[ 100,000]
	サービス活動収益計(1)	100,000	0	100,000
サービス活動増減の部	人件費	[ 3,710,314]	[ 2,020,630]	[ 1,689,684]
	役員報酬	3,710,314	2,020,630	1,689,684
	事務費	[ 22,990]	[ 15,510]	[ 7,480]
	手数料	22,990	15,510	7,480
	サービス活動費用計(2)	3,733,304	2,036,140	1,697,164
サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)		△ 3,633,304	△ 2,036,140	△ 1,597,164
サービス活動増減の部	受取利息配当金収益	[ 260]	[ 940]	[△ 680]
	サービス活動外収益計(4)	260	940	△ 680
サービス活動増減の部				
	サービス活動外費用計(5)	0	0	0
サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)		260	940	△ 680
経常増減差額(7)=(3)+(6)		△ 3,633,044	△ 2,035,200	△ 1,597,844
特別増減の部	拠点区分間繰入金収益	[ 4,369,014]	[ 1,156,800]	[ 3,212,214]
	特別収益計(8)	4,369,014	1,156,800	3,212,214
特別増減の部	拠点区分間繰入金費用	[ 1,216,044]	[ 24,488,000]	[△ 23,271,956]
	特別費用計(9)	1,216,044	24,488,000	△ 23,271,956
特別増減差額(10)=(8)-(9)		3,152,970	△ 23,331,200	26,484,170
当期活動増減差額(11)=(7)+(10)		△ 480,074	△ 25,366,400	24,886,326
繰越活動増減の部	前期繰越活動増減差額(12)	26,532,601	51,899,001	△ 25,366,400
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	26,052,527	26,532,601	△ 480,074
繰越活動増減の部	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	つなぎ資金積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	人件費積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	修繕積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
繰越活動増減の部	つなぎ資金積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	人件費積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	修繕積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
次期繰越活動増減差額(17)=(13)+(14)+(15)-(16)		26,052,527	26,532,601	△ 480,074

本部区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	26,352,527	27,336,201	△ 983,674	流動負債	300,000	803,600	△ 503,600
現金預金	26,352,527	26,704,801	△ 352,274	事業未払金	300,000	800,000	△ 500,000
拠点区分間貸付金	0	631,400	△ 631,400	職員預り金	0	3,600	△ 3,600
				負債の部合計	300,000	803,600	△ 503,600
				純 資 産 の 部			
				次期繰越活動増減差額	26,052,527	26,532,601	△ 480,074
				(うち当期活動増減差額)	△ 480,074	△ 25,366,400	24,886,326
				純資産の部合計	26,052,527	26,532,601	△ 480,074
資産の部合計	26,352,527	27,336,201	△ 983,674	負債及び純資産の部合計	26,352,527	27,336,201	△ 983,674

## 計算書類に対する注記（本部）

## 1. 重要な会計方針

## (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

該当事項なし

## (2) 固定資産の減価償却の方法

該当事項なし

## (3) 引当金の計上

該当事項なし

## (4) 消費税処理方法

消費税等については税込方式を採用している。

## 3. 採用する退職給付制度

該当事項なし

## 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当法人が作成する計算書類等は以下のとおりになっている。

## (1) 本部拠点計算書類（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

なお、サービス区分が1つの拠点区分であるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（⑩））及び

拠点区分事業活動明細書（別紙3（⑪））の作成を省略している。

## 5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
該当事項なし				
合計				

## 6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項なし

## 7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

該当事項なし 円

計 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

該当事項なし 円

計 円

## 8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当事項なし			
合計			

## 9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
該当事項なし			
合計			

## 10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

1 1. 重要な後発事象

該当事項なし

1 2. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項なし

## むつみ園区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
収 入	介護保険事業収入	[ 243,763,401]	[ 243,507,545]	[ 255,856]	
	施設介護料収入	( 184,710,423)	( 184,677,661)	( 32,762)	
	介護報酬収入	166,255,027	166,251,526	3,501	
	利用者負担金収入(公費)	2,021,478	1,992,387	29,091	
	利用者負担金収入(一般)	16,433,918	16,433,748	170	
	利用者等利用料収入	( 45,322,978)	( 45,134,044)	( 188,934)	
	施設サービス利用料収入	2,659,875	2,592,006	67,869	
	食費収入(公費)	652,200	610,500	41,700	
	食費収入(一般)	17,425,020	17,420,715	4,305	
	食費収入(特定)	9,301,423	9,281,546	19,877	
	居住費収入(一般)	8,107,225	8,099,060	8,165	
	居住費収入(特定)	7,177,235	7,130,217	47,018	
	その他の事業収入	( 13,730,000)	( 13,695,840)	( 34,160)	
	補助金事業収入(公費)	13,650,000	13,625,000	25,000	
	受託事業収入(公費)	80,000	70,840	9,160	
	借入金利息補助金収入	[ 66,725]	[ 40,035]	[ 26,690]	
	受取利息配当金収入	[ 3,000]	[ 290]	[ 2,710]	
	その他の収入	[ 1,040,000]	[ 1,021,300]	[ 18,700]	
	利用者等外給食費収入	740,000	738,400	1,600	
雑収入	300,000	282,900	17,100		
事業活動収入計(1)	244,873,126	244,569,170	303,956		
事 業 活 動 に よ る 収 支	人件費支出	[ 166,691,925]	[ 166,520,257]	[ 171,668]	
	職員給料支出	106,301,000	106,290,818	10,182	
	職員賞与支出	12,530,000	12,490,000	40,000	
	非常勤職員給与支出	24,128,125	24,117,982	10,143	
	派遣職員費支出	2,302,800	2,259,291	43,509	
	退職給付支出	300,000	269,910	30,090	
	法定福利費支出	21,130,000	21,092,256	37,744	
	事業費支出	[ 33,706,268]	[ 33,461,027]	[ 245,241]	
	給食費支出	16,084,595	16,054,445	30,150	
	介護用品費支出	4,200,000	4,180,342	19,658	
	医薬品費支出	240,000	232,939	7,061	
	保健衛生費支出	1,890,000	1,854,903	35,097	
	医療費支出	20,000	12,360	7,640	
	教養娯楽費支出	180,000	145,677	34,323	
	日用品費支出	110,000	90,678	19,322	
	水道光熱費支出	8,600,000	8,550,056	49,944	
	消耗器具備品費支出	150,000	116,230	33,770	
	賃借料支出	2,071,673	2,071,329	344	
	車輛費支出	150,000	147,068	2,932	
	雑支出	10,000	5,000	5,000	
	事務費支出	[ 33,913,541]	[ 33,654,671]	[ 258,870]	
	福利厚生費支出	660,000	647,939	12,061	
	旅費交通費支出	60,000	34,761	25,239	
研修研究費支出	60,000	10,080	49,920		
事務消耗品費支出	1,000,000	980,422	19,578		
水道光熱費支出	920,000	913,127	6,873		
修繕費支出	410,000	402,556	7,444		
通信運搬費支出	1,400,000	1,387,794	12,206		
広報費支出	1,312,000	1,309,495	2,505		

## むつみ園区分 資金収支計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位: 円)

勘定科目		予算(A)	決算(B)	差異(A)-(B)	備考
	業務委託費支出	24,400,000	24,377,116	22,884	
	手数料支出	732,541	719,183	13,358	
	保険料支出	720,000	718,410	1,590	
	賃借料支出	310,000	304,150	5,850	
	租税公課支出	324,000	303,250	20,750	
	保守料支出	1,280,000	1,270,445	9,555	
	渉外費支出	15,000	13,060	1,940	
	諸会費支出	300,000	262,883	37,117	
	雑支出	10,000	0	10,000	
	支払利息支出	[ 6,567,328]	[ 6,559,854]	[ 7,474]	
	その他の支出	[ 740,000]	[ 738,400]	[ 1,600]	
	利用者等外給食費支出	740,000	738,400	1,600	
	事業活動支出計(2)	241,619,062	240,934,209	684,853	
	事業活動資金収支差額(3)=(1)-(2)	3,254,064	3,634,961	△ 380,897	
施設 整備	施設整備等補助金収入	[ 126,181,000]	[ 126,162,000]	[ 19,000]	
	設備資金借入金収入	[ 1,562,770,000]	[ 1,562,770,000]	[ 0]	
	固定資産売却収入	[ 1,584,300,000]	[ 1,584,283,786]	[ 16,214]	
	建設仮勘定収入	1,584,300,000	1,584,283,786	16,214	
	施設整備等収入計(4)	3,273,251,000	3,273,215,786	35,214	
備 等 に よ る 支 出	設備資金借入金元金償還支出	[ 464,840,000]	[ 464,840,000]	[ 0]	
	固定資産取得支出	[ 2,816,257,000]	[ 2,816,188,472]	[ 68,528]	
	建物取得支出	1,497,851,000	1,497,850,398	602	
	構築物取得支出	51,050,000	51,023,331	26,669	
	車輛運搬具取得支出	3,410,000	3,406,844	3,156	
	器具及び備品取得支出	81,500,000	81,479,134	20,866	
	建設仮勘定支出	1,182,446,000	1,182,428,765	17,235	
	施設整備等支出計(5)	3,281,097,000	3,281,028,472	68,528	
	施設整備等資金収支差額(6)=(4)-(5)	△ 7,846,000	△ 7,812,686	△ 33,314	
そ の 他 の 活 動	積立資産取崩収入	[ 270,000]	[ 269,910]	[ 90]	
	拠点区分間繰入金収入	[ 1,250,000]	[ 1,216,044]	[ 33,956]	
	その他の活動収入計(7)	1,520,000	1,485,954	34,046	
動 に よ る 支 出	積立資産支出	[ 1,860,000]	[ 1,854,610]	[ 5,390]	
	退職給付引当資産支出	1,860,000	1,854,610	5,390	
	拠点区分間繰入金支出	[ 4,400,000]	[ 4,369,014]	[ 30,986]	
	その他の活動支出計(8)	6,260,000	6,223,624	36,376	
	その他の活動資金収支差額(9)=(7)-(8)	△ 4,740,000	△ 4,737,670	△ 2,330	
	予備費支出(10)	0	—	0	
	当期資金収支差額合計(11)=(3)+(6)+(9)-(10)	△ 9,331,936	△ 8,915,395	△ 416,541	
	前期末支払資金残高(12)	809,641,731	809,641,731	0	
	当期末支払資金残高(11)+(12)	800,309,795	800,726,336	△ 416,541	

## むつみ園区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
収 益	介護保険事業収益	[ 243,507,545]	[ 255,213,556]	[△ 11,706,011]
	施設介護料収益	( 184,677,661)	( 189,299,915)	(△ 4,622,254)
	介護報酬収益	166,251,526	169,850,432	△ 3,598,906
	利用者負担金収益(公費)	1,992,387	2,114,947	△ 122,560
	利用者負担金収益(一般)	16,433,748	17,334,536	△ 900,788
	利用者等利用料収益	( 45,134,044)	( 48,537,891)	(△ 3,403,847)
	施設サービス利用料収益	2,592,006	3,090,134	△ 498,128
	食費収益(公費)	610,500	702,830	△ 92,330
	食費収益(一般)	17,420,715	14,520,827	2,899,888
	食費収益(特定)	9,281,546	13,375,733	△ 4,094,187
	居住費収益(一般)	8,099,060	8,283,695	△ 184,635
	居住費収益(特定)	7,130,217	8,539,672	△ 1,409,455
	その他の利用料収益	0	25,000	△ 25,000
	その他の事業収益	( 13,695,840)	( 17,375,750)	(△ 3,679,910)
	補助金事業収益(公費)	13,625,000	17,375,750	△ 3,750,750
	受託事業収益(公費)	70,840	0	70,840
サービス活動収益計(1)		243,507,545	255,213,556	△ 11,706,011
サ ー ビ ス 活 動 増 減 の 部 費 用	人件費	[ 168,104,957]	[ 168,096,517]	[ 8,440]
	職員給料	106,290,818	104,430,988	1,859,830
	職員賞与	12,490,000	10,850,000	1,640,000
	非常勤職員給与	24,117,982	26,978,362	△ 2,860,380
	派遣職員費	2,259,291	5,271,092	△ 3,011,801
	退職給付費用	1,854,610	1,847,070	7,540
	法定福利費	21,092,256	18,719,005	2,373,251
	事業費	[ 33,461,027]	[ 33,006,762]	[ 454,265]
	給食費	16,054,445	13,716,918	2,337,527
	介護用品費	4,180,342	5,030,306	△ 849,964
	医薬品費	232,939	222,286	10,653
	保健衛生費	1,854,903	2,640,235	△ 785,332
	医療費	12,360	0	12,360
	教養娯楽費	145,677	252,193	△ 106,516
	日用品費	90,678	19,541	71,137
	水道光熱費	8,550,056	7,821,795	728,261
	消耗器具備品費	116,230	680,638	△ 564,408
賃借料	2,071,329	2,271,998	△ 200,669	
車輛費	147,068	337,142	△ 190,074	
雑費	5,000	13,710	△ 8,710	
事務費	[ 33,654,671]	[ 38,821,426]	[△ 5,166,755]	
福利厚生費	647,939	1,140,486	△ 492,547	
旅費交通費	34,761	44,676	△ 9,915	
研修研究費	10,080	35,860	△ 25,780	
事務消耗品費	980,422	1,871,639	△ 891,217	

## むつみ園区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算(A)	前年度決算(B)	増減(A)-(B)
	水道光熱費	913,127	476,776	436,351
	修繕費	402,556	561,800	△ 159,244
	通信運搬費	1,387,794	928,172	459,622
	広報費	1,309,495	449,075	860,420
	業務委託費	24,377,116	29,560,575	△ 5,183,459
	手数料	719,183	1,058,166	△ 338,983
	保険料	718,410	713,970	4,440
	賃借料	304,150	42,900	261,250
	租税公課	303,250	364,485	△ 61,235
	保守料	1,270,445	1,256,816	13,629
	渉外費	13,060	34,927	△ 21,867
	諸会費	262,883	279,103	△ 16,220
	雑費	0	2,000	△ 2,000
	減価償却費	[ 7,797,900]	[ 7,553,715]	[ 244,185]
	国庫補助金等特別積立金取崩額	[△ 4,535,714]	[△ 6,131,927]	[ 1,596,213]
	サービス活動費用計(2)	238,482,841	241,346,493	△ 2,863,652
	サービス活動増減差額(3)=(1)-(2)	5,024,704	13,867,063	△ 8,842,359
サービス活動外増減の部	借入金利息補助金収益	[ 40,035]	[ 66,725]	[△ 26,690]
	受取利息配当金収益	[ 290]	[ 3]	[ 287]
	その他のサービス活動外収益	[ 1,021,300]	[ 885,100]	[ 136,200]
	利用者等外給食収益	738,400	659,200	79,200
	雑収益	282,900	225,900	57,000
	サービス活動外収益計(4)	1,061,625	951,828	109,797
	支払利息	[ 6,559,854]	[ 958,077]	[ 5,601,777]
	その他のサービス活動外費用	[ 738,400]	[ 659,200]	[ 79,200]
	利用者等外給食費	738,400	659,200	79,200
	サービス活動外費用計(5)	7,298,254	1,617,277	5,680,977
	サービス活動外増減差額(6)=(4)-(5)	△ 6,236,629	△ 665,449	△ 5,571,180
	経常増減差額(7)=(3)+(6)	△ 1,211,925	13,201,614	△ 14,413,539
特別増減の部	施設整備等補助金収益	[ 126,162,000]	[ 662,116,000]	[△ 535,954,000]
	拠点区分間繰入金収益	[ 1,216,044]	[ 24,488,000]	[△ 23,271,956]
	特別収益計(8)	127,378,044	686,604,000	△ 559,225,956
	国庫補助金等特別積立金積立額	[ 126,162,000]	[ 665,936,000]	[△ 539,774,000]
	拠点区分間繰入金費用	[ 4,369,014]	[ 1,156,800]	[ 3,212,214]
	特別費用計(9)	130,531,014	667,092,800	△ 536,561,786
	特別増減差額(10)=(8)-(9)	△ 3,152,970	19,511,200	△ 22,664,170
	当期活動増減差額(11)=(7)+(10)	△ 4,364,895	32,712,814	△ 37,077,709
繰越活動	前期繰越活動増減差額(12)	84,433,023	51,720,209	32,712,814
	当期末繰越活動増減差額(13)=(11)+(12)	80,068,128	84,433,023	△ 4,364,895
	基本金取崩額(14)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
	つなぎ資金積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]

## むつみ園区分 事業活動計算書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

勘定科目		当年度決算 (A)	前年度決算 (B)	増減 (A) - (B)
増	人件費積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
減	修繕積立金取崩額(15)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
差	つなぎ資金積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
額	人件費積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
の	修繕積立金積立額(16)	[ 0]	[ 0]	[ 0]
部	次期繰越活動増減差額			
	(17)=(13)+(14)+(15)-(16)	80,068,128	84,433,023	△ 4,364,895

むつみ園区分 貸借対照表

令和 4年 3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

資 産 の 部				負 債 の 部			
勘定科目	当年度末	前年度末	増減	勘定科目	当年度末	前年度末	増減
流動資産	905,842,553	830,161,693	75,680,860	流動負債	106,686,217	483,789,962	△ 377,103,745
現金預金	84,107,062	128,249,206	△ 44,142,144	事業未払金	104,278,917	19,111,462	85,167,455
事業未収金	35,539,098	37,066,641	△ 1,527,543	1年以内返済予定設備資金借入金	1,570,000	463,270,000	△ 461,700,000
未収補助金	746,066,000	664,156,000	81,910,000	職員預り金	837,300	777,100	60,200
貯蔵品	39,353,723	0	39,353,723	拠点区分間借入金	0	631,400	△ 631,400
立替金	776,670	689,846	86,824				
固定資産	1,986,926,825	761,235,339	1,225,691,486	固定負債	1,625,715,840	64,501,140	1,561,214,700
基本財産	1,741,602,774	202,477,518	1,539,125,256	設備資金借入金	1,561,200,000	1,570,000	1,559,630,000
土地	168,152,490	168,152,490	0	長期運営資金借入金	56,000,000	56,000,000	0
建物	1,573,450,284	34,325,028	1,539,125,256	退職給付引当金	8,515,840	6,931,140	1,584,700
その他の固定資産	245,324,051	558,757,821	△ 313,433,770	負債の部合計	1,732,402,057	548,291,102	1,184,110,955
建物	230,210	287,758	△ 57,548	純 資 産 の 部			
構築物	51,023,331	0	51,023,331	基本金	235,634,762	235,634,762	0
車輛運搬具	3,406,846	2	3,406,844	基本金	235,634,762	235,634,762	0
器具及び備品	137,019,340	2,034,329	134,985,011	国庫補助金等特別積立金	804,664,431	683,038,145	121,626,286
建設仮勘定	885,500	509,299,488	△ 508,413,988	国庫補助金等特別積立金	804,664,431	683,038,145	121,626,286
権利	205,104	205,104	0	その他の積立金	40,000,000	40,000,000	0
ソフトウェア	4,037,880	0	4,037,880	つなぎ積立金	25,000,000	25,000,000	0
退職給付引当資産	8,515,840	6,931,140	1,584,700	人件費積立金	15,000,000	15,000,000	0
つなぎ積立資産	25,000,000	25,000,000	0	次期繰越活動増減差額	80,068,128	84,433,023	△ 4,364,895
人件費積立資産	15,000,000	15,000,000	0	(うち当期活動増減差額)	△ 4,364,895	32,712,814	△ 37,077,709
				純資産の部合計	1,160,367,321	1,043,105,930	117,261,391
資産の部合計	2,892,769,378	1,591,397,032	1,301,372,346	負債及び純資産の部合計	2,892,769,378	1,591,397,032	1,301,372,346

## 計算書類に対する注記（むつみ園）

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債権等 一償却原価法（定額法）

※該当事項はない

②上記以外の有価証券で時価のあるもの 一決算日の市場価格等に基づく時価法

※該当事項はない

③上記以外の有価証券で時価のないもの 一移動平均法による原価法

※該当事項はない

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産（リース資産を除く） 一定額法によっている。

残存価額について

平成19年3月31日以前に取得した有形固定資産については、残存価額を取得価額の5%として償却を行い、耐用年数到来後も使用する場合には、備忘価額（1円）まで償却している。

平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、残存価額はゼロとし、償却累計額が当該資産の取得価額から備忘価額（1円）を控除した金額に達するまで償却している。

②無形固定資産（リース資産を除く）

一定額法によっている。

残存価額をゼロとし、取得価額全額を償却対象としている。

ソフトウェア（法人内利用）については、法人内における見込利用可能期間（5年）に基づく定額法を採用している。

※該当事項はない

③リース資産

・社会福祉法人会計基準に移行前の所有権移転外ファイナンスリース取引

※該当事項はない

・所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

※該当事項はない

・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

①徴収不能引当金

債権の徴収不能による損失に備えるため、一般債権については徴収不能の実積率により、貸倒懸念債等特定の債権については、個別に回収性を勘案し回収不能額を計上している。

②賞与引当金

賞与引当金は計上していない

③退職給付引当金

期末在籍者に係る東京都社会福祉協議会従事者共済制度における掛金累計額証明書の金額を退職給付引当金に計上している。

#### (4) 消費税処理方法 消費税等については税込方式を採用している。

### 3. 採用する退職給付制度

当法人は、独立行政法人福祉医療機構の実施する社会福祉施設職員等退職手当共済制度及び社会福祉法人東京都社会福祉協議会の実施する退職共済制度を採用している。

### 4. 拠点が作成する計算書類とサービス区分

当拠点区分において作成する計算書類等は以下の通りである。

(1) むつみ園拠点区分（会計基準省令第1号第4様式、第2号第4様式、第3号第4様式）

なお、サービス区分が1つの拠点区分であるため、拠点区分資金収支明細書（別紙3（Ⅹ））及び拠点区分事業活動明細書（別紙3（Ⅺ））の作成を省略している。

5. 基本財産の増減の内容及び金額

基本財産の増減の内容及び金額は以下のとおりである。

(単位：円)

基本財産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	168,152,490			168,152,490
建物	34,325,028	1,546,351,538	7,226,282	1,573,450,284
合計	202,477,518	1,546,351,538	7,226,282	1,741,602,774

6. 基本金又は固定資産の売却若しくは処分に係る国庫補助金等特別積立金の取崩し

該当事項なし

7. 担保に供している資産

担保に供されている資産は以下のとおりである。

土地（基本財産）	168,152,490 円
建物（基本財産）	27,098,746 円
計	195,251,236 円

担保している債務の種類および金額は以下のとおりである。

設備資金借入金（1年以内返済予定額含む）既存施設	1,570,000 円
計	1,570,000 円

8. 有形固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、以下のとおりである。

(単位：円)

	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地（基本財産）	168,152,490	0	168,152,490
建物（基本財産）	1,855,167,038	281,716,754	1,573,450,284
建物	115,179,800	114,949,590	230,210
構築物	51,023,331		51,023,331
車両運搬具	7,024,694	3,617,848	3,406,846
器具及び備品	175,318,890	38,299,550	137,019,340
合計	2,371,866,243	438,583,742	1,933,282,501

9. 債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高

(貸借対照表上、間接法で表示している場合は記載不要。)

債権額、徴収不能引当金の当期末残高、債権の当期末残高は以下のとおりである。

(単位：円)

	債権額	徴収不能引当金の当期末残高	債権の当期末残高
事業未収金	35,539,098		35,539,098
未収補助金	746,066,000		746,066,000
立替金	776,670		776,670
合計	782,381,768		782,381,768

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は以下のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
該当事項なし			
合計			

11. 重要な後発事象

令和4年4月1日に定員100名（多床室60名・ユニット型個室40名）の特別養護老人ホームを江東区深川2-26-13他に移転・開設予定。

12. その他社会福祉法人の資金収支及び純資産増減の状況並びに資産、負債及び

純資産の状態を明らかにするために必要な事項

該当事項なし

## 借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	使途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
設備 資金 借入金	福祉医療機構	むつみ園	3,140,000		1,570,000	1,570,000 (1,570,000)		1.7	26,690	26,690	2022年4月10日	大規模修繕	土地、建物	深川2丁目7番地12、15	195,251,236
	武蔵野銀行	むつみ園	153,900,000			153,900,000 ( )		0.7	1,156,996		2023年4月30日	移転増床			
	武蔵野銀行	むつみ園	307,800,000			307,800,000 ( )		0.7	2,747,895		2023年4月30日	移転増床			
	武蔵野銀行	むつみ園		153,900,000		153,900,000 ( )		0.7	1,495,194		2023年4月30日	移転増床			
	武蔵野銀行	むつみ園		307,800,000		307,800,000 ( )		0.7	732,091		2023年4月30日	移転増床			
	武蔵野銀行	むつみ園		461,800,000		461,800,000 ( )		0.7	309,974		2023年4月30日	移転増床			
	武蔵野銀行	むつみ園		176,000,000		176,000,000 ( )		0.7	50,630		2023年4月30日	移転増床			
	計			464,840,000	1,099,500,000	1,570,000	1,562,770,000 (1,570,000)			6,519,470	26,690				
長期 運営 資金 借入金	福祉医療機構	むつみ園	56,000,000	0		56,000,000 ( )		0.25	40,384	13,345	2036年3月10日	運営資金			
						( )									
						( )									
						( )									
						( )									
	計			56,000,000	0		56,000,000 ( )			40,384	13,345				

# 借入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位：円)

区分	借入先	拠点区分	期首残高 ①	当期借入金 ②	当期償還額 ③	差引期末残高 ④=①+②-③ <small>(うち1年以内償還予定額)</small>	元金償還 補助金	利率 %	支払利息		返済 期限	用途	担保資産		
									当期支出額	利息補助金収入			種類	地番または内容	帳簿価額
	合計		520,840,000	1,099,500,000	1,570,000	1,618,770,000 ( 1,570,000 )			6,559,854	40,035					195,251,236

# 寄附金収益明細書

(別紙3 (2))

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

寄附者の属性	区分	件数	寄附金額	うち基本金 組入額	寄附金額の拠点区分ごとの内訳		
					社会福祉事業 本部	社会福祉事業 むつみ園	諸口
取引業者	経 常	1	100,000		100,000	0	
区分小計		1	100,000		100,000	0	
合計		1	100,000		100,000	0	

# 補助金事業等収益明細書

(別紙3 (③) )

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

交付団体及び交付の目的	区分	交付金額	補助金事業に係る利用者からの収益	交付金額等合計	うち国庫補助金等特別積立金積立額	交付金額等合計の拠点区分ごとの内訳		
						社会福祉事業 本部	社会福祉事業 むつみ園	諸口
東京都 特別養護老人ホーム経営支援補助事	介 護 事 業	13,575,000		13,575,000			13,575,000	
東京都 新型コロナウイルス感染防止対策支援事業補		50,000		50,000			50,000	
区分小計		13,625,000		13,625,000			13,625,000	
東京都 借入金利息補助事業	利 息	40,035		40,035			40,035	
区分小計		40,035		40,035			40,035	
東京都 施設整備補助事業	施 設	42,262,000		42,262,000	42,262,000		42,262,000	
東京都 開設準備補助事業		83,900,000		83,900,000	83,900,000		83,900,000	
区分小計		126,162,000		126,162,000	126,162,000		126,162,000	
合計		139,827,035		139,827,035	126,162,000		139,827,035	

# 事業区分間及び拠点区分間繰入金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

## 1) 事業区分間繰入金明細書

(単位: 円)

事業区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
		該当事項なし		

## 2) 拠点区分間繰入金明細書

(単位: 円)

拠点区分名		繰入金の財源	金額	使用目的等
繰入元	繰入先			
本部	むつみ園	前期末支払資金	1,216,044	運営費支払い
むつみ園	本部	介護報酬	4,369,014	運営費支払い

# 基本金明細書

(別紙3 (㊟))

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

区分並びに組入れ及び 取崩しの事由	合計	各拠点区分ごとの内訳		
		社会福祉事業 本部	社会福祉事業 むつみ園	諸口
前年度末残高				
第一号基本金	235,634,762		235,634,762	
第二号基本金				
第三号基本金				
第 一 号 基 本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第 二 号 基 本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
第 三 号 基 本 金	当期組入額			
	計			
	当期取崩額			
	計			
当期末残高				
第一号基本金	235,634,762		235,634,762	
第二号基本金				
第三号基本金				

国庫補助金等特別積立金明細書

(別紙3 (⑦))

(自) 令和3年4月1日 (至) 令和4年3月31日

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

区分並びに積立て及び取崩しの事由	補助金の種類			合計	各拠点区分の内訳		
	国庫補助金	地方公共団体補助金	その他の団体からの補助金		社会福祉事業本部	社会福祉事業むつみ園	諸口
前期繰越額				683,038,145		683,038,145	
当期積立額	東京都 特別養護老人ホーム等施設整備費補助事業	42,262,000		42,262,000		42,262,000	
	東京都 特別養護老人ホーム等開設準備補助事業	83,900,000		83,900,000		83,900,000	
当期積立額合計		126,162,000		126,162,000		126,162,000	
当期取崩額	サービス活動費用の控除項目として計上する取崩額			4,535,714		4,535,714	
	当期取崩額合計			4,535,714		4,535,714	
当期末残高				804,664,431		804,664,431	



# 引当金明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会  
むつみ園

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	摘要
			目的使用	その他		
退職給付引当金	6,931,140	1,854,610 ( )	269,910 ( )	( )	8,515,840	
		( )		( )		
		( )		( )		
計	6,931,140	1,854,610 ( )	269,910 ( )	( )	8,515,840	

## 積立金・積立資産明細書

(自) 令和 3年 4月 1日 (至) 令和 4年 3月31日

社会福祉法人むつみ会

むつみ園

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
つなぎ積立金	25,000,000			25,000,000	
人件費積立金	15,000,000			15,000,000	
計	40,000,000			40,000,000	

(単位: 円)

区分	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	摘要
つなぎ積立資産	25,000,000			25,000,000	
人件費積立資産	15,000,000			15,000,000	
退職給付引当資産	6,931,140	1,854,610	269,910	8,515,840	退職給付引当金に対応する積立資産
計	46,931,140	1,854,610	269,910	48,515,840	

## 財産目録

令和4年3月31日現在

社会福祉法人むつみ会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	取得年度	使用目的等	取得価額	減価償却累計額	貸借対照表価額
<b>I 資産の部</b>						
<b>1 流動資産</b>						
現金預金						
現金	現金手許有高	—	運転資金として	—	—	2,125,086
普通預金	三菱UFJ銀行 深川支店他	—	運転資金として	—	—	98,334,503
定期預金	三菱UFJ銀行 深川支店	—	運転資金として	—	—	10,000,000
			小計			110,459,589
事業未収金		—	3月分介護報酬等	—	—	35,539,098
未収補助金		—	特別養護老人ホーム施設整備補助	—	—	746,066,000
貯蔵品		—	移転増床施設使用消耗品	—	—	39,353,723
立替金		—	令和3年分社会保険料他	—	—	776,670
	流動資産合計					932,195,080
<b>2 固定資産</b>						
<b>(1) 基本財産</b>						
土地	東京都江東区深川2丁目7番12,7番15	—	第1種社会福祉事業である指定介護老人福祉施設むつみ園等に使用している	168,152,490	—	168,152,490
建物	既存建物	—		—	—	27,098,746
	移転増床	—		—	—	1,546,351,538
			小計			1,573,450,284
	基本財産合計					1,741,602,774
<b>(2) その他の固定資産</b>						
建物	東京都江東区深川2丁目7番12,7番15	1982年度	第1種社会福祉事業である指定介護老人福祉施設むつみ園等に使用している	115,179,800	114,949,590	230,210
構築物		—		51,023,331	—	51,023,331
車輛運搬具	トヨタ ハイエース他	—	利用者送迎用	3,617,850	211,004	3,406,846
器具及び備品	電動ベッド他	—	利用者介護他	39,819,809	△ 97,199,531	137,019,340
建設仮勘定	東京都江東区深川2-26-13他	—	建設工事設計費	—	—	885,500
権利	電話加入権	—	社会福祉事業用	—	—	205,104
ソフトウェア		—		—	—	4,037,880
退職給付引当資産	東京都社会福祉協議会従事者共済会	—	将来の職員退職金の積立て	—	—	8,515,840
つなぎ積立資産	三菱UFJ銀行 深川支店	—	将来におけるつなぎ資金の積立て	—	—	25,000,000
人件費積立資産	三菱UFJ銀行 深川支店	—	将来における人件費の積立て	—	—	15,000,000
	その他の固定資産合計					245,324,051
	固定資産合計					1,986,926,825
	資産合計					2,919,121,905
<b>II 負債の部</b>						
<b>1 流動負債</b>						
事業未払金	令和3年3月分職員給与他	—		—	—	104,578,917
1年以内返済予定設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構他	—		—	—	1,570,000
職員預り金	源泉所得税他	—		—	—	837,300
	流動負債合計					106,986,217
<b>2 固定負債</b>						
設備資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	1,561,200,000
長期運営資金借入金	独立行政法人福祉医療機構	—		—	—	56,000,000
退職給付引当金		—		—	—	8,515,840
	固定負債合計					1,625,715,840
	負債合計					1,732,702,057
	差引純資産					1,186,419,848